

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN
30.06.2023 TARİHLİ
ARACI KURUMLAR TARAFINDAN DÜZENLENECEK
KAMUYU AYDINLATMA FORMU ⁽¹⁾

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. YÖNETİM KURULU BU KAMUYU AYDINLATMA FORMUNUN İLAN TARİHİ İTİBARI İLE COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI TASDİK EDER VE YATIRIMCILARIN COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN FAALİYETLERİ İLE MALİ VE HUKUKİ DURUMU HAKKINDA BİLGİLENMESİNİ TEMİN EDECEĞİNİ SERMAYE PİYASASI MEVZUATI UYARINCA TAAHHÜT EDER.

KAMUYU AYDINLATMA FORMUNDA YER ALAN BİLGİLERİN DOĞRULUĞUNDAN ARACI KURUM YÖNETİM KURULU SORUMLUDUR. FORMUN KAMUYA AÇIKLANMASI, FORMDAKİ BİLGİLERİN SERMAYE PİYASASI KURULUNCA VEYA KAMUCA TEKEFFÜLÜ ANLAMINA GELMEZ.

(1) 30/06/2023 tarihli Kamuyu Aydınlatma Formu, X nolu tablosu doldurulmak suretiyle Sermaye Piyasası Kurulu'nun 30.01.2004 tarih ve 25362 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri:V, No:77 sayılı Aracı Kuruluşların Kamuyu Aydınlatma Esaslarına İlişkin Tebliğinin 5 inci maddesinin ikinci fıkrasının (b) bendi uyarınca 16/08/2023 tarihinde COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. tarafından düzenlenmiştir.

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı
Blok No: 25 A İç Kapı No:10/Üsküdar/İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D.: 2111339568

İÇİNDEKİLER

	<u>TAAHHÜTNAME</u>
A.	<u>TANITICI BİLGİLER</u>
Tablo I	<u>Merkez Dışı Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/a	<u>Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler</u>
Tablo II/b	<u>Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo III	<u>Ortaklık Yapısı</u>
Tablo IV/a.	<u>Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür</u>
Tablo IV/b.	<u>Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar</u>
Tablo V	<u>Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları</u>
B.	<u>HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER</u>
Tablo VI/a.	<u>COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları</u>
Tablo VI/b.	<u>COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları</u>
Tablo VII	<u>Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler</u>
Tablo VIII	<u>Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları</u>
C.	<u>MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER</u>
Tablo IX	<u>30/06/2023 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo X	<u>30/06/2023 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları</u>
Tablo XI	<u>30/06/2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü</u>
Tablo XII	<u>COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30/06/2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu</u>
Tablo XIII	<u>COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi</u>
D.	<u>COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR</u>

BEYAN VE İMZA

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Çeşme Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı
Blok No: 25 A İç Kapı No: 10 Üsküdar / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D.: 2111339568

A. TANITICI BİLGİLER

1. Aracı Kurumun Ticaret Unvanı	:	COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
2. Kuruluş Tarihi	:	29.12.2021
Ticaret Siciline Tescil Edildiği Yer	:	İTO
Ticaret Sicil No	:	349535-5
3. Merkez Adresi	:	ACIBADEM MAH. ÇEÇEN SOK. AKASYA A KULE KENT ETABI BLOK NO 25A İÇ KAPI NO 25 ÜSKÜDAR
4. İletişim Bilgileri	:	
Telefon No	:	0216 599 02 46
Faks No	:	0216 599 02 38
Çağrı Merkezi	:	0216 599 03 46
5. İnternet Adresi	:	www.colendimenkul.com
6. E-posta Adresi	:	info@colendimenkul.com
7. Kayıtlı Olunan Vergi Dairesi	:	ÜSKÜDAR

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etapı
Blok No: 25 A İç Kapi No: 10 Üsküdar / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D. / 2111339568

8. Merkez Dış Örgütlere (Şube, İrtibat Bürosu, Acente) İlişkin Bilgiler:

Tablo I - Merkez Dış Örgütlere İlişkin Bilgiler

Merkez Dış Örgüt Adı	Faaliyete Başlamasına İlişkin İzin Tarihi	Adres	Müdür/Sorumlunun Adı ve Soyadı	Telefon Numarası	Faks Numarası
YOKTUR					

Tabloya İlişkin Açıklama:

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ (İMZA SİRKÜLERİ) Acıbadem Mah. Zağran SK- Akasya A Kule, Kent Erişi Blok No: 25 A / Kat: No: 10 Üsküdar / İSTANBUL Tic. Sic. No: 349535-5 Üsküdar V.D.: 2111339568

9. Sahip Olunan Yetki Belgesi ve İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyet İzinleri ile Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalar :

TABLO II/a - Yetki Belgesine İlişkin Bilgiler		Veriliş Tarihi	Sayısı
Sahip Olunan Yetki Belgesi Türü			
Kısmi Yetkili Aracı Kurum		26/05/2022	K-023
İzin Verilen Yatırım Hizmet ve Faaliyetleri			
1. Emir İletimine Aracılık Faaliyeti		Yurt İçinde	Yurt Dışında
1.i. Paylar		(-)	(-)
1.ii. Diğer Menkul Kıymetler		(-)	(-)
1.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri		(-)	(-)
1.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar		(-)	(-)
1.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar		(-)	(-)
1.vi. Diğer Türev Araçlar		(-)	(-)
2. İşlem Aracılığı Faaliyeti		Yurt İçinde	Yurt Dışında
2.i. Paylar		İzni Var	İzni Var
2.ii. Diğer Menkul Kıymetler		İzni Var	İzni Var
2.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri		(-)	(-)
2.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar		(-)	(-)
2.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar		(-)	(-)
2.vi. Diğer Türev Araçlar		(-)	(-)
3. Portföy Aracılığı Faaliyeti		Yurt İçinde	
3.i. Paylar		(-)	
3.ii. Diğer Menkul Kıymetler		(-)	
3.iii. Kaldıraçlı Alım Satım İşlemleri		(-)	
3.iv. Paya Dayalı Türev Araçlar		(-)	
3.v. Pay Endekslerine Dayalı Türev Araçlar		(-)	
3.vi. Diğer Türev Araçlar		(-)	
4. Bireysel Portföy Yöneticiliği Faaliyeti		(-)	
5. Yatırım Danışmanlığı Faaliyeti		(-)	
6. Halka Arza Aracılık Faaliyeti			
6.i. Aracılık Yüklenimi		(-)	
6.ii. En İyi Gayret Aracılığı		(-)	
7. Saklama Hizmeti			
7.i. Sınırlı Saklama Hizmeti		İzni Var	
7.ii. Genel Saklama Hizmeti		(-)	

Tablo II/b - Borsa Üyelik Tarihi ve Borsa İstanbul'da Faaliyet Gösterilen Pazar/Piyasalara İlişkin Bilgiler

Borsa Üyesi Olunmasına İlişkin Borsa İstanbul Yönetim Kurulu'nun Karar Tarihi :

17/08/2022

Fiilen Faaliyet Gösterilen Pazar ve Piyasalar

Pay Piyasası

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA ŞİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı
Blok No: 25 A İç Kapı No:10 Üsküdar/İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D.: 2111339568

10. Ortaklık, Yönetim Yapısı ve Aracı Kurumda Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili Olarak İmza Yetkisine Sahip Şahıslara İlişkin Bilgiler:

Tablo III - Ortaklık Yapısı

Ortağın Ticaret Ünvanı/Adı Soyadı	Pay Tutarı (TL)	Oran (%)
BÜLENT TEKME	15.850.000,00	77,31707%
DOLUNAY SABUNCUOĞLU	4.650.000,00	22,68293%
		--
		--
		--
		--
		--
		--
		--
Toplam	20.500.000,00	100%

Tabloya İlişkin Açıklama:

15.500.000 TL olan sermayemiz 5.000.000 TL artırılarak 20.500.000 TL'ye çıkarılmıştır. Sermaye artırımını 7 Nisan 2023 tarih ve 10807 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı
Blok No: 25 A İç Kapı No:10 Üsküdar/İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D.: 2111339568

Tablo IV/a - Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür	
Adı ve Soyadı	Görevi
BÜLENT TEKME	Yönetim Kurulu Başkanı
DOLUNAY SABUNCUOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
DENİZ DEVRİM CENGİZ	Yönetim Kurulu Üyesi
H.TUNA ÇETİNKAYA	Genel Müdür

Tabloya İlişkin Açıklama: Yönetim Kurulu Üyelerinin Atanmasına İlişkin		
Genel Kurul Kararı Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
29.12.2021	29.12.2021	10483

Tablo IV/b - Sermaye Piyasası Faaliyetleri İle İlgili İmza Yetkisine Sahip Şahıslar	
Adı ve Soyadı	Görevi
BÜLENT TEKME	YÖNETİM KURULU ÜYESİ-BAŞKANI

Tabloya İlişkin Açıklama: İmza Sirkülerinin Tescil ve İlanı		
İmza Sirkülerinin Tescil Tarihi	TTSG (*) İlan Tarihi	TTSG Sayısı
29.12.2021	29.12.2021	10483

(*) TTSG: Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Arıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı
Blok No: 25 A K. Kapı No: 10 Üsküdar / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D.: 2111339568

11. Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonlarına İlişkin Bilgiler:

Tablo V - Kurucusu ve/veya Yöneticisi Olunan Yatırım Fonu/Fonları		
Yatırım Fonunun Ünvanı	Fon Kurucusunun Ünvanı	Fon Yöneticisinin Ünvanı
YOKTUR		

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Şişli Şiş. Akasya A Kule, Kat: 11
Blok No: 25 A Kat: 11 No: 11 Uskudar/İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349335-5
Uskudar V.D. 121/1339568

B. HUKUKİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Son İki Yıl Zarfında SPK, Borsa İstanbul ve Türkiye Sermaye Piyasaları Birliği (TSPB) Tarafından COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne ve COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanlarına Uygulanan İdari Para Cezaları ile Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları

Tablo VI/a – COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Hakkında SPK, Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan İdari Para Cezaları				
Uygulayan Kurum	Uygulanan Gerçek/Tüzel Kişi	Gerekçe ve İdari Para Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	İdari Para Cezası Tutarı (TL)	Son Duruma İlişkin Açıklama
YOKTUR				

Tablo VI/b – COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'ne Borsa İstanbul ve TSPB Tarafından Son İki Yıl Zarfında Uygulanan Diğer Disiplin Cezaları			
Uygulayan Kurum	Konusu	Disiplin Cezası Uygulanmasına İlişkin Karar Tarihi	SPK Nezdinde İtiraz Edilip Edilmediği
YOKTUR			Nihai Karar

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. İZMİR ŞİRKETİ

MÜZİKA SİRKÜLERİ

Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule-Kemik Etiler
Blok No: 25 A. K. Kat: 19. Kat Üsküdar / İSTANBUL

Tic. Sic. No: 349335-5

Üsküdar V.D.: 349335568

2. COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Mali Durumunu Etkileyebilecek Davalara İlişkin Bilgiler

Tablo VII - Cari Özsermayenin %5'ini Aşan Davalara İlişkin Bilgiler

COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Davadaki Durumu (Davalı/Davacı)			
Dava Konusu (Değeri ile birlikte) YOKTUR	Dava Açılma Tarihi	Davada Gelineen Son Aşamamın Özetlenmesi	

Tabloya İlişkin Açıklama

3. Son İki Yıl Zarfında Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Açılan Ceza Davaları

Tablo VIII - Sermaye Piyasası Kurulu Tarafından COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş. ve COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Ortakları, Yöneticileri ve Çalışanları Aleyhine Son İki Yıl Zarfında Açılan Ceza Davaları

Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişi	Hakkında Suç Duyurusunda Bulunulan Gerçek/Tüzel Kişinin Aracı Kurumla Olan İlişkisi	Suç Duyurusuna Konu Fiil	Kurul Karar Tarihi	Davada Gelineen Son Aşamamın Özetlenmesi
YOKTUR				

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

ŞİFRA SİRKÜLERİ

Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A. Kule Kat: 10
Blok No: 25 A Kat: 10 Uskudar / Şişli / İstanbul
Tic. Sic. No: 319535-5
Uskudar V.D.: 2111339568

C. MALİ DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

1. Bağımsız Denetçi Görüşleri ve Bilanço ve Gelir Tablosuna İlişkin Ana Hesap Grupları

1.1. 30/06/2023 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo IX - 30/06/2023 Tarihli Mali Tablolara İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetime Konu Edilen Mali Tabloların Hangi Tebliğe/Tebliğlere Göre Hazırlandığı:	SPK II-14.1 SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ
Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı:	EREN BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Bağımsız Denetçi Görüşü :	Olumlu
Colendi Menkul Değerler Anonim Şirketi Genel Kurulu'na: Giriş Colendi Menkul Değerler A.Ş.'nin ("Şirket") 30 Haziran 2023 tarihli ilişikteki ara dönem finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık ara hesap dönemine ait kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standartlarına uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.	
Sınırlı Denetimin Kapsamı Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimine uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.	
Sonuç Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem finansal bilgilerin, Şirket'in 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla finansal durumunun, finansal performansının ve aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ilişkin nakit akışlarının Türkiye Muhasebe Standartlarına uygun olarak doğru ve gerçeğe uygun bir görünümünü sağlamadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.	
Dikkat Çekilen Hususlar Finansal tablolara ilişkin Dipnot 24'de daha detaylı açıklandığı üzere, Şirket'in 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla asgari özsermaye açığı ve sermaye tabanı yükümlülüğü açığı bulunmakta olup Şirket bilanço tarihini müteakiben asgari özsermaye ve sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüklerinin sağlanması için İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ye 25.500.000 TL tutarında teminat mektubu tevdi etmiş ve 9.000.000 TL nakit blokajı yapmıştır. Bununla birlikte bilanço tarihini müteakiben Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 29.500.000 TL'ye yükseltilmesi ve tescili için başlatılan işlemler devam etmekte olup cari dönem içerisinde tamamlanması beklenmektedir.	
Eren Bağımsız Denetim A.Ş. Member Firm of Grant Thornton International Jale Aktaş, SMMM Sorumlu Denetçi 11.08.2023 İstanbul	

Tabloya İlişkin Açıklama:

Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca cari form dönemi olan 30/06/2023 tarihi itibarıyla düzenlenen mali tablolara ilişkin bağımsız denetim yükümlülüğü bulunmaktadır.

1.2. 30/06/2023 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Tablo X'da yer alan bilanço ve gelir tablosu verileri SPK II-14.1 hükümlerine göre düzenlenen mali tablolar esas alınmak suretiyle hazırlanmıştır.

Tablo X - 30/06/2023 Tarihli Bilanço ve Gelir Tablosunda Yer Alan Ana Hesap Grupları

Ana Hesap Grubu Adı	30.06.2023	31.03.2023
	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
	Tutarı (TL)	Tutarı (TL)
I. DÖNEN VARLIKLAR	10.829.994	10.165.780
II. DURAN VARLIKLAR	171.052	168.559
III. AKTİF TOPLAMI	11.001.046	10.334.339
IV. KISA VADELİ BORÇLAR	3.144.731	1.958.905
V. UZUN VADELİ BORÇLAR	236.261	4.637
VI. ÖZ SERMAYE	7.620.054	8.370.797
VII. PASİF TOPLAMI	11.001.046	10.334.339
VIII. DÖNEM KARI (ZARARI)	-9.493.444	-3.805.684
IX. NET DÖNEM KARI (ZARARI)	-9.556.427	-3.805.684

Tabloya İlişkin Açıklama:

Tablo X, mali tabloların Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca Kurula gönderim süresi sonunda hazırlanmak suretiyle, Forma intikal ettirilmiştir. Tablo X'un birinci sütunundaki verilere esas 30/06/2023 tarihli bilanço ve gelir tablosu ve bunlara ilişkin dipnotlara KAP web sitesinden (www.kap.org.tr) ulaşılması mümkündür.

2. Temel Yükümlülükler İtibarı ile 30.06.2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları

2.1. 30.06.2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Tablo XI - 30.06.2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tablolarına İlişkin Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetimi Yapan Kuruluşun Ticaret Ünvanı: EREN BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.

Bağımsız Denetçi Görüşü :

Olumlu

Colendi Menkul Değerler A.Ş.

Yönetim Kurulu'na

Colendi Menkul Değerler A.Ş.'nin ("Şirket") Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: V, No:34 sayılı Tebliği (Tebliğ) hükümleri uyarınca 30.06.2023 tarihi itibarıyla denetlenmemiş yasal kayıtları ve diğer bilgiler esas alınarak hazırlanan ilişikteki risk karşılığı, sermaye yeterliliği tabanı ve likidite yükümlülüğü hesaplama tablolarını (hesaplama tabloları) gözden geçirmiş bulunuyoruz. Bu hesaplama tablolarının Tebliğ hükümlerine göre hazırlanması sorumluluğu Şirket yönetimine aittir.

Çalışmamız esas itibarıyla hesaplama tablolarında yer alan bilgilerin Şirket'in 30.06.2023 tarihli geçici mizanıyla ve sunulan diğer bilgilerle mutabakatının yapılması ile sınıflandırma ve hesaplamaların Tebliğ hükümlerine uygunluğunun ve aritmetiksel doğruluğunun kontrol edilmesini içermiştir. Bu çalışma tam kapsamlı bir denetim çalışması kapsamında uygulanacak denetim yöntemlerinin tamamını içermemektedir. Dolayısıyla aşağıda belirtilen husus haricinde, bağımsız denetimden geçmemiş ve kesin olmayan mali tablo ve kayıtlar üzerinden sınırlı inceleme esaslarına göre yapılan hesaplamaların ilgili tebliğ hükümlerine uygun olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanmamıştır.

Görüşümüze göre, Colendi Menkul Değerler A.Ş.'nin 30.06.2023 tarihi itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulunun Seri: V, No: 34 sayılı "Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği" uyarınca hazırlanan tabloları, söz konusu düzenleme ile Sermaye Piyasası Kurulunca yayımlanan finansal raporlama standartları çerçevesinde gerçeği doğru ve dürüst bir biçimde yansıtmaktadır.

Dikkat Çekilen Husus

Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu uyarınca, III-37.1 sayılı Yatırım Hizmetleri ve Faaliyetleri ile Yan Hizmetlere İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ ve III-39.1 sayılı Yatırım Kuruluşlarının Kuruluş ve Faaliyet Esasları Hakkında tebliği dayanarak, talep edilen yatırım, hizmet faaliyetleri ile yan hizmetlere ilişkin 17.03.2022 tarih ve 1 sayılı yönetim kurulu kararı ile Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunmuş ve Sermaye Piyasası Kurulu 26.05.2022 Tarih K-023 Numaralı yetki belgesi ile Kısmi Yetkili Aracı Kurum olarak yetkilendirilmiştir. Sermaye Piyasası Kurulu 30.12.2022 tarihli ve 2022/74 sayılı bülteninde açıklandığı üzere kısmi yetkili aracı kurumların 31.12.2022 tarihi itibarıyla sahip olması gereken asgari öz sermaye tutarı olan 12.532.641 TL güncellenerek, 2023 yılı için 40.000.000 TL olarak ilan edilmiş olup, 40.000.000 TL olarak belirlenen tutarın ilgili yılın en geç 6. ayının sonu itibarıyla sağlanması zorunludur. Şirket 30.06.2023 tarihi itibarıyla ödenmiş sermayesini 15.500.000 TL'den 20.500.000 TL'ye yükseltmiştir. Şirket'in 30.06.2023 tarih itibarıyla toplam öz sermaye tutarı 7.620.054 TL olup 30.06.2023 tarihi itibarıyla Şirket tarafından asgari özsermaye şartı 32.379.946 TL tutarında sağlanamamaktadır. Bu kapsamda Şirket'in asgari öz sermayesinin 40.000.000 TL'ye tamamlanması gerekmektedir. Şirket tarafından alınan 22 Haziran 2023 tarihli yönetim kurulu kararında Şirket'in mevcut pay sahiplerinin rüçhan haklarının tamamen kısıtlanması suretiyle Şirket'in mevcut 20.500.000 TL tutarındaki sermayesinin nakden 9.000.000 TL tutarında artırılarak 29.500.000 TL'ye çıkarılması amacıyla Şirket bünyesinde Genel Kurul toplantısı düzenlenmesine karar verilmiş olup, sermaye artış işlemleri ile ilgili olarak, Yönetim Kurulu tarafından, TTK'nın 461'inci maddesi uyarınca, Şirket'in mevcut pay sahiplerinin rüçhan haklarının tamamen kısıtlanması ve emisyon primli pay ihracının gerekçelerini içeren Rüçhan Haklarının Sınırlandırılması ve Emisyon Primli Pay İhracına İlişkin kararlar alınmıştır. Buna göre sermaye artış işlemlerinin tamamlanması sonrasında Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 29.500.000 TL olarak, 29.500.000 adet nama yazılı pay karşılığında 29.500.000 Türk Lirası'ndan oluşacaktır. Şirket bilanço tarihini müteakiben asgari özsermaye ve sermaye yeterliliği tabanı yükümlülüklerinin sağlanması için İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ye 25.500.000 TL tutarında teminat mektubu tevdi etmiş ve 9.000.000 TL nakit blokajı yapmıştır. Bununla birlikte bilanço tarihini müteakiben Şirket'in çıkarılmış sermayesinin 29.500.000 TL'ye yükseltilmesi ve tescili için başlatılan işlemler devam etmekte olup cari dönem içerisinde tamamlanması beklenmektedir.

Bu yazımız Şirket yönetimi ve idaresinin ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun bilgisi ve kullanımı için düzenlenmiştir ve başka bir amaç için kullanılması uygun değildir.

Eren Bağımsız Denetim A.Ş. Member Firm of GRANT THORNTON International

Jale Akkaş

Sorumlu Denetçi

Tarih: 14.08.2023

Tabloya İlişkin Açıklama:

sermaye piyasası mevzuatı uyarınca cari Form dönemi olan 30/06/2023 tarihi itibarı ile düzenlenen sermaye yeterliliği tablolarına ilişkin bağımsız denetim yükümlülüğü bulunmaktadır

2.2. COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30.06.2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI ARACI KURUMUN MARUZ KALABİLECEĞİ ÇEŞİTLİ RİSKLERİ SERİ:V, NO:34 SAYILI "ARACI KURUMLARIN SERMAYELERİNE VE SERMAYE YETERLİLİĞİNE İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ" ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE VE BELLİ VARSAYIMLAR ALTINDA TANIMLAMAKTADIR. SERMAYE YETERLİLİĞİ UYGULAMASI SERMAYE PİYASASI KURULUNUN ARACI KURUMLARIN RİSKİNİ TESPİT VE TAKİP ETMEKTE KULLANDIĞI ARAÇLARDAN SADECE BİRİSİNİ TEŞKİL ETMEKTEDİR. TABLODAKİ VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMESİ ARACI KURUM FAALİYETLERİNİN RİSK İÇERMEDİĞİ ANLAMINA GELMEKTEDİR. SÖZ KONUSU VERİLERİN BELLİ BİR TARİHTE MEVZUATA UYGUNLUK ARZ ETMEMESİ İSE ARACI KURUMUN MALİ DURUMUNDA SADECE TEBLİĞ ÖLÇÜTLERİ ÇERÇEVESİNDE BİR SİHHATSİZLİK OLDUĞU ANLAMINA GELMEKTEDİR.

Tablo XII - COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin 30.06.2023 Tarihli Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülükleri Karşısındaki Durumu ⁽²⁾

	Tutarı (TL) ya da Oranı (%)	Mevzuata Uygunluk
A. Sermaye Yeterliliği Tabanı Fazlası/Açığı (TL)	-2.357.128 Uygundur	
B. Asgari Özsermaye ⁽³⁾ Fazlası/Açığı (TL)	-32.379.946 Uygun Değildir	
C. Genel Borçlanma Sınırı (%)	0,78% Uygundur	
D. Likidite Yükümlülüğü Oranı (%)	1,22% Uygundur	
E. Ödenmiş Sermaye Fazlası/Açığı (TL)	10.500.000 Uygundur	

Tabloya İlişkin Açıklama:

⁽²⁾ Sermaye yeterliliği tabloları temel yükümlülüklerine ilişkin detaylı açıklamalar "Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formu"nun "Sermaye Yeterliliği Tabloları Temel Yükümlülüklerine İlişkin Açıklamalar" bölümünde yer almaktadır.

⁽³⁾ 30.06.2023 tarihi itibarı ile Şirketimizin sahip olduğu yetki belgelerine karşılık gelen cari asgari özsermaye tutarı 40.000.000 TL'dir.

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ

İMZA SİRKÜLERİ

Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı

Blok No: 25 A İç Kapı No:10/Uskudar /İSTANBUL

Tic. Sic. No: 249535-5

Uskudar V.D.: 2111339568

Tablo XIII -COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'nin Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülükler Karşısındaki Durumunun Değerlendirilmesi

A. Aracı Kurumun Temel Sermaye Yeterliliği Verilerinin Tamamen/Kismen Tebliğ İle Öngörülen Yükümlülüklerle Tamamen/Kismen Uygun Olup Olmadığı: **Kismen Uygun**

B. Tebliğ ile Öngörülen Yükümlülüklerle Aykırılık/Aykırılıklar Oluşmuşsa;

B1) Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı ve Aykırılığın Tutarı (TL) ya da Oranı (%):

Hangi Yükümlülüğe Aykırılığın Ortaya Çıktığı Tutarı (TL) ya da Oranı (%)

Asgari Özsermaye Açığı (TL) -32.379.946

Sermaye Yeterliliği Tabanı Açığı (TL) -2.357.128

B2) Aykırılık/Aykırılıkların Ortaya Çıkmasındaki Neden/Nedenler:

Asgari sermaye yükümlülüğünün 40.000.000 TL olarak düzenlenmesi nedeni ile asgari özsermaye açığı oluşmuştur.

C. Aykırılık/Aykırılıkların Giderilmesi İçin Alınan Tedbirler:

Asgari özsermaye açığı için 9.000.000 TL tutarında nakit blokaj ve 22.500.000 TL değerinde teminat mektubu Takasbank'a tevdi edilmiştir.

Tabloya İlişkin Açıklama:

SERMAYE YETERLİLİĞİ TABLOLARI TEMEL YÜKÜMLÜLÜKLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Aşağıda yer alan açıklamalar Aracı Kurumlar Tarafından Düzenlenecek Kamuyu Aydınlatma Formunun C 2.2. Bölümünde yer alan Tablo XII'deki sermaye yeterliliği sonuçlarının daha iyi anlaşılabilmesini teminen verilmektedir.

1) Sermaye Yeterliliği Tabanı: Seri:V, No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği uyarınca sermaye yeterliliği tabanı, özsermayeden duran varlıklar ve ilişkili kişi ve kurumlardan olan alacakların indirilmesi suretiyle bulunan tutarı ifade eder. Aynı Tebliğ'in 8 inci maddesi uyarınca aracı kurumların sermaye yeterliliği tabanları; sahip oldukları yetki belgelerine tekabül eden asgari özsermayeleri, risk karşılığı toplamı ve değerlendirme gününden önceki son üç ayda oluşan faaliyet giderleri kalemlerinin herhangi birinden az olamaz.

2) Asgari Özsermaye: Özsermaye, Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ uyarınca, ödenmiş sermaye, emisyon primi, yeniden değerlendirme değer artış fonu, yasal yedekler, statü yedekleri, özel yedekler, olağanüstü yedekler, diğer yedekler ve net dönem karı/zararı kalemleri toplamından geçmiş yıllar zararının düşülmesi suretiyle hesaplanan tutarı ifade eder. Asgari özsermaye yükümlülüğü, aracı kurumların sahip oldukları yetki belgelerine göre sahip olmak zorunda oldukları özsermayenin asgari tutarını ifade eder. Anılan tutar Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 inci maddesi uyarınca her yıl Kurul tarafından belirlenir. Asgari özsermaye fazlası ise, aracı kurumun özsermayesinin asgari özsermaye tutarını aşan kısmını ifade eder.

3) Genel Borçlanma Sınırı: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 9 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumların bilançoda yer alan tüm kısa ve uzun vadeli borçları toplamı, sermaye yeterliliği tabanlarının 15 katını aşamaz.

4) Likidite Yükümlülüğü: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 10 uncu maddesi uyarınca, aracı kurumlar en az kısa vadeli borçları kadar dönen varlık bulundurmak zorunda olup, likidite oranı dönen varlıkların kısa vadeli borçlara bölünmesi suretiyle elde edilir. Anılan oran 1'den küçük olamaz.

5) Asgari Ödenmiş Sermaye: Seri:V, No:34 sayılı Tebliğ'in 7 nci maddesi uyarınca aracı kurumların asgari özsermaye tutarının en az %25'i kadar ödenmiş veya çıkarılmış sermayeye sahip olmaları zorunluluğunu ifade eder.

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Acıbadem Mh. Çeçen Sk. Akasya A Kule, Kent Etabı
Blok No: 25 A İç Kapı No:10 Üsküdar/İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D.: 2111339568

D. COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.'NİN HUKUKİ VE MALİ DURUMU İLE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN OLARAK AÇIKLANMASINI İSTEDİĞİ DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.

COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ
İMZA SİRKÜLERİ
Arhıadamı Mh. Geçen Sk. Akasya A Kule, Kızı Etabı
No: 25 A İç Kapı No: 10 Üsküdar / İSTANBUL
Tic. Sic. No: 349535-5
Üsküdar V.D. : 211439563

MEVZUATTAN KAYNAKLANAN SORUMLULUKLARIMIZ DAHİLİNDE BU FORMDA YER ALAN BİLGİLERİN GERÇEĞE UYGUN OLDUĞUNU VE FORMUN ŞİRKETİN FORM KAPSAMINDAKİ HUSUSLARA İLİŞKİN CARİ DURUMUNU TAM VE DOĞRU OLARAK YANSITTIĞINI BEYAN EDERİZ.

Yetkili İmzalar	
COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.	COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Yönetim Kurulu Üyesi	Genel Müdürü
Adı Soyadı BÜLENT TEKMEN	Adı Soyadı
Görevi YÖNETİM KURULU ÜYESİ-BAŞKANI	Görevi
İmza COLENDİ MENKUL DEĞERLER ANONİM ŞİRKETİ İMZA ŞİRKÜLERİ Acıbadem Mah. Çeçen Sok. Akasya A.Kule, Kent Etabı Blok No: 25 A İç Kapı No: 10 Üsküdar / İSTANBUL Tic. Sic. No: 349535-5 Üsküdar V.D. : 2111339568	İmza
Ünvan COLENDİ MENKUL DEĞERLER A.Ş.	Ünvan
Adres ACIBADEM MAH. ÇEÇEN SOK. AKASYA A KULE KENT ETABI BLOK NO 25 A İÇ KAPI NO 25 ÜSKÜDAR İSTANBUL	Adres